

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Kaupmehe tn 8 korteriühistu

registrikood: 80206328

telefon: +372 5052842, +372 5161535, +372 5516599

e-posti aadress: juri@hekate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendus	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Kaupmehe 8 on kantud mittetulundusühingute registrisse 25.06.2004 aastal.

KÜ Kaupmehe 8 põhitegevusalaks on Tallinnas Kaupmehe 8 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

2018.aasta bilansimaht oli 8 381 eurot.

2018.aasta põhitegevuse tulud kokku olid 13 982 eurot. Põhitegevuse kulud samal perioodil olid 13 982 eurot.

KÜ-s Kaupmehe 8 palgalisi töötajaid ei ole. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2018. aastal tehti remondifondist kulutusi sumams 6 691 eurot.

Raamatupidamist teostab Linden Varahaldus OÜ

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 403	1 498	2
Nõuded ja ettemaksed	6 978	6 135	3
Kokku käibevarad	8 381	7 633	
Kokku varad	8 381	7 633	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 615	3 131	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 424	3 160	
Kokku lühiajalised kohustised	7 039	6 291	
Kokku kohustised	7 039	6 291	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 342	1 342	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	-11 930	
Aruandeaasta tulem	0	11 930	
Kokku netovara	1 342	1 342	
Kokku kohustised ja netovara	8 381	7 633	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 982	34 637	6
Muud tulud	0	229	7
Kokku tulud	13 982	34 866	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 013	-10 758	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 969	-12 178	9
Kokku kulud	-13 982	-22 936	
Põhitegevuse tulem	0	11 930	
Aruandeaasta tulem	0	11 930	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	11 930	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-843	15 208	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 484	-5 698	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-736	-21 289	
Kokku rahavood põhitegevusest	-95	151	
Kokku rahavood	-95	151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 498	1 347	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-95	151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 403	1 498	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 342	-11 930	-10 588
Aruandeaasta tulem		11 930	11 930
31.12.2017	1 342	0	1 342
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2018	1 342	0	1 342

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

KÜ Kaupmehe 8 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandlusstandardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandlisstandardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiused ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata kohakem, kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Liikmetelt saadud tasud jagunevad "Mittesihotstarbelised tasud" - Hooldustasud ja " Sihotstarbelised tasud" - Remonditasud.

Kogutud remonditasud, mis katavad laenumakseid kajastatakse jooksvalt bilansis ja laenu tasumisel tühjendatakse paralleelkandega remonditasud bilansis ning vähendatakse nõuet liikmete vastu.

Tuluna ettevõtlusest kajastatakse reklaampindade ja nendega seotud elektrienergia müüki majas tegutsevatele asutustele ja ka värvate remondi vahenust ühistu teritooriumil olevatele firmadele.

Lähtudes olulisuse printsiibist kantakse finantstuluna käsitletavat panga- ja hoiuseintressid tulusse nende laekumisel

Kulud

Mitmesugused tegevuskulud on tehtud mittesihotstarbelise tulu - hooldustasu arvel.

Laenu intressid ei ole kajastatud ühistu kuluna, kuna need kaetakse remondifondi maksetest juhul kui fondis on selleks piisavalt vabasid vahendeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	1 403	1 498
Kokku raha	1 403	1 498

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 242	6 242
Ostjatelt laekumata arved	6 242	6 242
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Muud nõuded	447	447
Ettemaksed	281	281
Tulevaste perioodide kulud	281	281
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 978	6 978
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 679	5 679
Ostjatelt laekumata arved	5 679	5 679
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Muud nõuded	447	447
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 135	6 135

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 607	4 607
Maksuvõlad	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	4 615	4 615
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 123	3 123
Maksuvõlad	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	3 131	3 131

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
remondifond	24 450	5 955	-10 758	-16 487	3 160
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 450	5 955	-10 758	-16 487	3 160
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 450	5 955	-10 758	-16 487	3 160
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	3 160	5 955		-6 691	2 424
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 160	5 955		-6 691	2 424
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 160	5 955		-6 691	2 424

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	7 291	7 392
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 013	10 758
Eelmiste perioodide kulude katteks kantud remonditasud	3 678	16 487
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 982	34 637

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	229
Kokku muud tulud	0	229

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
elektritööd	-761	-240
katuse remont	0	-195
värava remont	-137	-283
Panduse ehitus	-1 972	0
ukseklaasi vahetus	-143	0
kustutatud võlgnevuste katteks	0	-10 040
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 013	-10 758

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
elektritööd	0	-110	
fonolukkude hooldus	-234	-234	
haldusteenus	-7 742	-7 742	
kindlustus	-954	-1 711	
konsultatsioon	0	-660	
koristusvahendid	-32	-22	
liikmemaks	-92	-185	
panga teenused	-29	-35	
raamatupidamisteenus	-920	-920	
tulek kommunaalmaksete vahendusest	-812	-308	11
ukseklaasi vahetus	0	-79	
valgustuse korrashoid	-47	-32	
võtmed	-6	-140	
Joonised	-26	0	
Muud	-75	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 969	-12 178	

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	11	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 242	2 424	5 679	3 160

Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid 2018. aastal ei tehtud.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendus

Kommunaalmaksete vahendamine 2018. aastal:

	Teenuste arved	Jagatud KÜ liikmetele	Vahe
Vesi	-3 537	3 444	-93
Elekter	-19 795	18 786	-710
Prügivedu	-862	853	-9
Kokku:	-23 895	23 083	-812

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	5371 EUR
2	379 EUR
3	5657 EUR
4	638 EUR
5	866 EUR
6	1245 EUR
7	1323 EUR
8	1340 EUR
9	1549 EUR
10	827 EUR
11	755 EUR
12	577 EUR
13	1167 EUR
14	1510 EUR
15	1391 EUR
16	5595 EUR
17	936 EUR
18	937 EUR
19	2300 EUR
20	1042 EUR
21	925 EUR
Kokku:	36330 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2019

Tallinn, Kaupmehe tn 8 korteriühistu (registrikood: 80206328) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI URB	Juhatuse liige	11.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5161535
Mobiiltelefon	+372 5516599
Mobiiltelefon	+372 5052842
E-posti aadress	juri@hekate.ee